

# 712 - BILANCIO ABBREVIATO D'ESERCIZIO

**Data chiusura esercizio 31/12/2010**

**RIMINI RESERVATION S.R.L.**

Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

Sede legale: RIMINI RN PIAZZALE FELLINI 3

Codice fiscale: 03617970409

Numero Rea: RN - 300885

## Indice

Capitolo 1 - BILANCIO PDF OTTENUTO IN AUTOMATICO DA XBRL .....	2
Capitolo 2 - NOTA INTEGRATIVA .....	8
Capitolo 3 - VERBALE ASSEMBLEA ORDINARIA .....	18
Capitolo 4 - RELAZIONE SINDACI .....	19
Capitolo 5 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO ) .....	23
Capitolo 6 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO ) .....	25
Capitolo 7 - ALTRO DOCUMENTO (ALTRO DOCUMENTO ) .....	26

RIMINI RESERVATION SRL

---

## **RIMINI RESERVATION SRL**

Sede in PIAZZALE FELLINI N. 3  
Codice Fiscale 03617970409 - Rea RN 300885  
P.I.: 03617970409  
Capitale Sociale Euro 200000 i.v.  
Forma giuridica: SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA

### **Bilancio al 31/12/2010**

Gli importi presenti sono espressi in Euro

RIMINI RESERVATION SRL

<b>Stato patrimoniale</b>		
	<b>2010-12-31</b>	<b>2009-12-31</b>
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Parte richiamata	0	0
Parte da richiamare	0	0
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Valore lordo	111.237	105.682
Ammortamenti	90.256	60.967
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	20.981	44.715
II - Immobilizzazioni materiali		
Valore lordo	89.205	85.243
Ammortamenti	41.615	26.876
Svalutazioni	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	47.590	58.367
III - Immobilizzazioni finanziarie		
2) crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.015	3.015
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti	3.015	3.015
Altre immobilizzazioni finanziarie	12.000	12.000
Totale immobilizzazioni finanziarie	15.015	15.015
Totale immobilizzazioni (B)	83.586	118.097
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze	10.527	4.179
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	322.909	386.226
esigibili oltre l'esercizio successivo	4.640	4.489
Totale crediti	327.549	390.715
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide		
Totale disponibilità liquide	46.094	1.302
Totale attivo circolante (C)	384.170	396.196
D) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti (D)	12.315	10.714
Totale attivo	480.071	525.007
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	200.000	200.000
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	0	0
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Totale altre riserve	-2	1
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	-27.275	-22.850
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) residua	2.338	-4.425
Totale patrimonio netto	175.061	172.726
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	39.312	25.159
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	197.518	265.385
esigibili oltre l'esercizio successivo	58.300	53.800

Bilancio al 31/12/2010

Pag. 2 di 6

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2009-02-16

RIMINI RESERVATION SRL

Totale debiti	255.818	319.185
E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	9.880	7.937
Totale passivo	480.071	525.007

RIMINI RESERVATION SRL

<b>Conti d'ordine</b>		
	<b>2010-12-31</b>	<b>2009-12-31</b>
<b>Rischi assunti dall'impresa</b>		
Fideiussioni		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale fideiussioni	0	0
Avalli		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale avalli	0	0
Altre garanzie personali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale altre garanzie personali	0	0
Garanzie reali		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
a imprese controllate da controllanti	0	0
ad altre imprese	0	0
Totale garanzie reali	0	0
Altri rischi		
crediti ceduti pro solvendo	0	0
altri	0	0
Totale altri rischi	0	0
Totale rischi assunti dall'impresa	0	0
<b>Impegni assunti dall'impresa</b>		
Totale impegni assunti dall'impresa	0	0
<b>Beni di terzi presso l'impresa</b>		
merci in conto lavorazione	0	0
beni presso l'impresa a titolo di deposito o comodato	0	0
beni presso l'impresa in pegno o cauzione	0	0
altro	0	0
Totale beni di terzi presso l'impresa	0	0
<b>Altri conti d'ordine</b>		
Totale altri conti d'ordine	0	0
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

RIMINI RESERVATION SRL

## Conto economico

	2010-12-31	2009-12-31
A) Valore della produzione:		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	297.563	351.556
2), 3) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione	0	0
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	378.652	9.087
altri	109.554	371.310
Totale altri ricavi e proventi	488.206	380.397
Totale valore della produzione	785.769	731.953
B) Costi della produzione:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	12.255	17.355
7) per servizi	298.487	297.137
8) per godimento di beni di terzi	26.064	22.182
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	280.824	249.667
b) oneri sociali	82.099	73.549
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	20.486	17.373
c) trattamento di fine rapporto	19.561	17.373
d) trattamento di quiescenza e simili	0	0
e) altri costi	925	0
Totale costi per il personale	383.409	340.589
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	44.028	41.147
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	29.289	27.180
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	14.739	13.967
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	7.211	0
Totale ammortamenti e svalutazioni	51.239	41.147
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-10.527	-4.179
12) accantonamenti per rischi	0	0
13) altri accantonamenti	0	0
14) oneri diversi di gestione	3.287	4.589
Totale costi della produzione	764.214	718.820
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	21.555	13.133
C) Proventi e oneri finanziari:		
15) proventi da partecipazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
altri	0	0
Totale proventi da partecipazioni	0	0
16) altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	0	0
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non	0	0

Bilancio al 31/12/2010

Pag. 5 di 6

Generato da INFOCAMERE S.C.p.A. - Conforme alla tassonomia itcc-ci-2009-02-16

RIMINI RESERVATION SRL

costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
d) proventi diversi dai precedenti		
da imprese controllate	0	0
da imprese collegate	0	0
da imprese controllanti	0	0
altri	911	192
Totale proventi diversi dai precedenti	911	192
Totale altri proventi finanziari	911	192
17) interessi e altri oneri finanziari		
a imprese controllate	0	0
a imprese collegate	0	0
a imprese controllanti	0	0
altri	740	1.179
Totale interessi e altri oneri finanziari	740	1.179
17-bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	171	-987
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		
18) rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale rivalutazioni	0	0
19) svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
Totale svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (18 - 19)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari:		
20) proventi		
plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5	0	2.856
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0
altri	2.996	2
Totale proventi	2.996	2.858
21) oneri		
minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n 14	0	2.481
imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0
altri	842	0
Totale oneri	842	2.481
Totale delle partite straordinarie (20 - 21)	2.154	377
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	23.880	12.523
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	23.707	17.254
imposte differite	0	0
imposte anticipate	2.165	306
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0	0
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	21.542	16.948
23) Utile (perdita) dell'esercizio	2.338	-4.425

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2010

## NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2010

\* \* \*

### **Introduzione all'attività esercitata**

La società esercita l'attività di gestione dei servizi di informazione e accoglienza turistica secondo le norme e i principi stabiliti dalla normativa statale e regionale; realizza e divulga materiali pubblicitari ed effettua iniziative atte a diffondere la conoscenza del territorio del Comune di Rimini, attraverso l'attuazione di campagne di informazione, la gestione di punti di informazione, il coordinamento di azioni di promo-commercializzazione, la realizzazione di attività di rappresentanza nell'ambito di manifestazioni ed iniziative fieristiche; gestisce inoltre la prenotazione di tutti i servizi connessi alla presenza del turista nel territorio.

### **Formazione del bilancio**

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2010 evidenzia un utile di 2.338 Euro (es. prec. perdita di 4.425 Euro) dopo aver rilevato imposte correnti per 23.707 Euro (es. prec. 17.254 Euro) e differite attive nette per 2.165 Euro (es. prec. 306 euro) ed è redatto in forma abbreviata ai sensi dell'articolo 2435bis c.c..

La formazione del bilancio è avvenuta attenendosi ai criteri di redazione di cui agli artt. 2423 e seguenti c.c. integrati, ove necessario, dai vigenti principi contabili nazionali. La presente nota costituisce parte integrale del progetto di bilancio ed è strutturata nel rispetto della normativa vigente. Ad integrazione delle informazioni analitiche sulla situazione patrimoniale ed economica, in allegato viene fornito un prospetto che illustra le movimentazioni delle disponibilità finanziarie.

---

## CRITERI DI VALUTAZIONE

---

### **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (BI)**

Risultano iscritte al costo d'acquisto incrementato degli oneri di diretta imputazione e l'ammortamento è effettuato in relazione della loro residua possibilità di utilizzazione.

In particolare:

- le spese di costituzione (comprese le spese per il bando del Comune di Rimini) sono ammortizzate in cinque anni;
- il software è ammortizzato in quote costanti in tre anni;
- le spese per la realizzazione del sito internet sono ammortizzate in tre anni;
- gli oneri sostenuti per la certificazione di qualità sono ammortizzati in funzione della durata minima della stessa;
- le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate in cinque anni.

I criteri di ammortamento non sono cambiati rispetto a quelli adottati nel precedente periodo.

Non risultano ulteriori riduzioni di valore oltre a quelle relative agli ammortamenti.

### **IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (B II)**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte in bilancio al costo storico d'acquisto incrementato degli oneri di diretta imputazione e sono sistematicamente ammortizzate per quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni; le aliquote applicate sono riportate nella parte dedicata al commento degli ammortamenti.

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita



durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario, rettificato dei soli ammortamenti.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono addebitati integralmente a conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono ed ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.

Per ottemperare altresì al disposto di cui alla L. 72/83 si dà atto che in bilancio non esistono investimenti per i quali, anche in passato, sia stata eseguita una rivalutazione monetaria e/o si sia derogato ai criteri legali di valutazione.

#### **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (BIII)**

**Partecipazioni e titoli (iscritti nelle immobilizzazioni)** -- Le partecipazioni sono valutate con il metodo del costo. Il valore d'iscrizione in bilancio è determinato sulla base del prezzo d'acquisto o di sottoscrizione o di conferimento. Il costo viene ridotto per perdite durevoli di valore nel caso in cui le partecipate abbiano sostenuto perdite e non siano prevedibili, nell'immediato futuro, utili di entità tale da assorbire le perdite sostenute; il valore originario viene ripristinato negli esercizi successivi se vengono meno i motivi della svalutazione effettuata.

**Altre immobilizzazioni finanziarie** – Vengono iscritte al costo svalutato soltanto per perdite permanenti di valore.

#### **RIMANENZE (CI)**

Le rimanenze sono iscritte al minore fra costo e prezzo di realizzo. Il costo è quello specifico sostenuto per l'acquisto.

#### **CREDITI (C II)**

I crediti sono valutati secondo il presumibile valore di realizzazione.

#### **DISPONIBILITA' LIQUIDE (CIV)**

Sono iscritte al nominale.

#### **FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO (C)**

Il fondo trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata a fine esercizio nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro e integrativi aziendali. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

#### **DEBITI (D)**

Tutti i debiti esposti in bilancio risultano espressi per importi corrispondenti al loro valore nominale.

#### **RATEI E RISCOINTI**

Sono iscritte in tali voci quote di costi e ricavi comuni a due o più esercizi, per consentire il rispetto del criterio della competenza temporale.

I ricavi ed altri proventi, nonché i costi oneri e spese, sono stati determinati in base al principio della competenza e secondo criteri di prudenzialità.

#### **IMPOSTE SUL REDDITO**

Sono iscritte in base alla migliore stima possibile del reddito imponibile determinato in conformità alle disposizioni legislative in vigore, tenendo conto delle esenzioni applicabili e dei crediti d'imposta spettanti.

Le imposte differite attive e passive sono stanziate soltanto se significative e qualora si verifichino delle differenze temporanee fra risultato d'esercizio ed imponibile fiscale. In particolare, le imposte differite attive sono rilevate quando è ragionevolmente certo il loro realizzo.

---

#### **ALTRE INFORMAZIONI**

---

**Deroghe ai sensi del 4° comma art. 2423** –Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano richiesto deroghe alle norme di legge ai sensi del 4° comma dell'articolo 2423 c.c..

#### **Criteri di redazione**

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

---

### **VARIAZIONI DELLE POSTE DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO**

---

Nella tabella che segue verranno esposte le variazioni intervenute nelle poste dell'attivo e del passivo.

<i>Descrizione</i>	<i>Rif.</i>	<i>31/12/2010</i>	<i>31/12/2009</i>	<i>Variazione</i>
Immobilizzazioni immateriali	BI	20.981	44.715	(23.734)
Immobilizzazioni materiali	BII	47.590	58.367	(10.777)
Immobilizzazioni finanziarie	BIII	15.015	15.015	0
Rimanenze di merci	CI	10.527	4.179	6.348
Crediti esigibili entro 12 mesi	CII	322.909	386.226	(63.317)
Crediti esigibili oltre 12 mesi	CII	4.640	4.489	151
Disponibilità liquide	CIV	46.094	1.302	44.792
Ratei e risconti attivi	D	12.315	10.714	1.601
Fondo T.F.R.	C	39.312	25.159	14.153
Debiti estinguibili entro 12 mesi	D	197.518	265.385	(67.867)
Debiti estinguibili oltre 12 mesi	D	58.300	53.800	4.500
Ratei e risconti passivi	E	9.880	7.937	1.943
Capitale	AI	200.000	200.000	0
Utili (perdite) a nuovo	AVIII	(27.275)	(22.850)	(4.425)
Utile (perdita) esercizio	AIX	2.338	(4.425)	6.763

#### **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Le movimentazioni sono riportate di seguito:

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2010

<i>Natura del costo</i>	<i>Costo storico</i>	<i>Acquisizioni</i>	<i>Ammortamenti esercizio</i>	<i>Ammortamenti globali</i>	<i>Residuo</i>
Spese di costituzione	48.118	-	9.624	(48.118)	-
Software	150	-	50	(150)	-
Sito e-commerce	35.000	4.000	13.000	(28.667)	10.333
Certificazione di qualità	8.028	1.554	3.738	(7.566)	2.016
Migliorie su beni di terzi	14.387	-	2.877	(5.755)	8.632
<b>Totale</b>	<b>105.683</b>	<b>5.554</b>	<b>29.289</b>	<b>(90.256)</b>	<b>20.981</b>

### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Si riporta di seguito la composizione delle immobilizzazioni materiali:

<i>Natura del costo</i>	<i>Costo storico</i>	<i>Acquisizioni</i>	<i>Alienazioni e dismissioni</i>	<i>Ammortam.ti esercizio</i>	<i>Ammortam.ti globali</i>	<i>Residuo</i>
Impianti generici	12.950	-		1.943	(5.988)	6.962
Impianto telefonico	15.565	1.252		3.238	(10.854)	5.963
Mobili e arredi uffici	21.142	1.060		2.601	(5.224)	16.978
Vestiaro e divise	6.826			1.147	(6.481)	345
Macchine elettroniche uffici	26.630	1.650		5.491	(12.589)	15.691
Altri beni	2.130			319	(479)	1.651
<b>Totale</b>	<b>85.243</b>	<b>3.962</b>	<b>-</b>	<b>14.739</b>	<b>(41.615)</b>	<b>47.590</b>

### IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie sono invariate e rappresentate dalla quota di partecipazione (20%) al capitale della società “Sait Srl” (12.000), da un finanziamento infruttifero erogato alla stessa (3.000) e da un deposito cauzionale per utenze (15).

### RIMANENZE

Sono costituite da gadgets venduti presso gli uffici informazione (10.527, es. prec. 4.179).

### CREDITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

La composizione dei crediti è la seguente:

		<u><b>Es. 2010</b></u>	<u><b>Es. 2009</b></u>
Clienti	Euro	117.334	51.208
Imposte anticipate	“	2.483	469
Altri crediti verso erario	“	1.611	11.179
Contributi Pubblici da incassare	“	<u>201.481</u>	<u>323.370</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>322.909</b>	<b>386.226</b>

Gli “Altri crediti verso erario” sono esposti al netto dei debiti tributari che possono formare oggetto di compensazione come imposte dirette, sostitutive, ritenute.

I “Contributi Pubblici da incassare” sono relativi alla gestione degli uffici iat e uit.

I crediti verso clienti sono iscritti al netto di un fondo svalutazione generico (450) e di un fondo specifico (6.761).

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2010

### CREDITI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

Sono rappresentati da imposte anticipate (4.640 es. prec. 4.489) per il cui dettaglio si rimanda all'allegato 1 alla presente nota.

### DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono costituite da denaro contante in cassa (3.076, es. prec. 1.302) e dal saldo attivo di c/c bancario (43.018, es. prec. -43.437).

Le movimentazioni finanziarie vengono riepilogate nel rendiconto finanziario (allegato 2).

### RATEI E RISCONTI ATTIVI

I risconti attivi sono costituiti da

		<u>Es. 2010</u>	<u>Es. 2009</u>
Affitti	Euro	9.010	7.777
Assicurazioni	"	724	656
Canoni assistenza	"	535	535
Canoni telefonici	"	1.291	427
Inserzioni	"	254	1.248
Vari	"	<u>501</u>	<u>71</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>12.315</b>	<b>10.714</b>

### FONDO T.F.R.

La movimentazione del fondo è la seguente:

		<u>Es. 2010</u>	<u>Es. 2009</u>
Saldo iniziale	Euro	25.159	12.920
(Imposta sostitutiva)	"	(81)	(32)
T.F.R. di competenza periodo	"	19.561	17.373
Prelievi per anticipazioni e licenziamenti	"	<u>(5.327)</u>	<u>(5.102)</u>
<b>Totale fondo al termine dell'esercizio</b>	<b>Euro</b>	<b>39.312</b>	<b>25.159</b>

Al 31.12.2010 l'organico della società era costituito da otto addetti assunti con contratto a tempo indeterminato.

### DEBITI ESTINGUIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

I debiti a breve termine sono così suddivisi:

		<u>Es. 2010</u>	<u>Es. 2009</u>
Fornitori	Euro	130.565	148.213
Finanziamenti bancari a breve	"	0	43.437
Debiti verso Erario	"	0	2.535
INPS/INAIL c/contributi	"	12.477	11.936
Debiti diversi	"	<u>54.476</u>	<u>59.264</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>197.518</b>	<b>265.385</b>

### DEBITI ESTINGUIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

Sono costituiti da somme versate a titolo di cauzione dagli operatori che usufruiscono dei servizi di prenotazione gestiti dalla società che, pur non avendo una data di rimborso prefissata, sono

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2010

ragionevolmente da rimborsare oltre l'esercizio (58.300, es. prec. 53.800).

#### **RATEI E RISCONTI PASSIVI**

I ratei passivi sono costituiti da

		<u>Es. 2010</u>	<u>Es. 2009</u>
14-ma mensilità dipendenti stipendi	Euro	6.571	6.154
14-ma mensilità dipendenti oneri sociali	"	<u>1.904</u>	<u>1.783</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>8.475</b>	<b>346</b>

I risconti passivi sono relativi a

		<u>Es. 2010</u>	<u>Es. 2009</u>
Proventi distribuzione mater.pubbl.	Euro	1.030	0
Altri proventi	"	<u>375</u>	<u>0</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>1.405</b>	<b>0</b>

---

#### **PATRIMONIO NETTO**

---

L'unica movimentazione del patrimonio netto è relativa al riporto a nuovo della perdita 2009. In allegato 3) alla presente nota viene riportato il prospetto relativo alle movimentazioni richiesto dall'articolo 2427 n. 7-bis c.c..

---

#### **CONTI D'ORDINE**

---

Non si evidenziano rischi ed impegni diversi da quelli rilevati in bilancio. Si specifica peraltro che conformemente a quanto previsto nel contratto di affidamento del servizio di gestione degli uffici Iat, il Comune di Rimini ha concesso in uso gratuito alcune attrezzature, arredi e macchine elettroniche già in uso presso gli uffici precedentemente gestiti dall'Ente. In relazione a detti beni non vengono comunque rilevati rischi sia per il loro modesto valore commerciale che per l'obsolescenza tecnologica alla quale gli stessi sono soggetti.

---

#### **CONTO ECONOMICO**

---

#### **VALORE DELLA PRODUZIONE**

##### **Ricavi vendite e prestazioni (voce A1)**

Sono così dettagliati

		<u>Es. 2010</u>	<u>Es. 2009</u>
Servizi di prenotazione	Euro	176.782	223.092
Commissioni	"	54.321	28.039
Rimborsi servizi banca dati	"	11.850	15.400
Vendite materiale e gadgets	"	3.469	3.164
Servizi promozionali	"	34.700	58.211
Progetti vari	"	<u>16.441</u>	<u>23.650</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>297.563</b>	<b>351.556</b>

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2010

#### Altri ricavi e proventi (voce A5)

Sono rappresentati da

		<u>Es. 2010</u>	<u>Es. 2009</u>
Contributi Pubblici	Euro	378.652	371.310
Altri rimborsi	“	109.532	9.068
Abbuoni	“	<u>22</u>	<u>19</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>488.206</b>	<b>380.397</b>

#### COSTI DELLA PRODUZIONE

##### Costi per l'acquisto di alimenti, semilavorati, materie di consumo e di pulizia (voce B6)

Nella voce in oggetto trovano allocazione

		<u>Es. 2010</u>	<u>Es. 2009</u>
Cancelleria e stampati	Euro	5.472	5.667
Materiale pubblicitario e gadgets	“	4.598	6.878
Piccola attrez.e materiale d'uso	“	1.939	4.668
Altri acquisti	“	<u>246</u>	<u>142</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>12.255</b>	<b>17.355</b>

##### Costi per servizi (voce B7)

Rappresentati da

		<u>Es. 2010</u>	<u>Es. 2009</u>
Assicurazioni	Euro	2.891	2.772
Collaboratori diversi	“	20.565	39.518
Consulenti e professionisti	“	6.029	8.618
Consulenze assistenza paghe	“	4.833	4.481
Altri servizi amministrativi	“	9.000	9.000
Internet	“	16.023	21.963
Servizi promozionali	“	25.710	50.000
Gestione banca dati	“	7.860	7.160
Costo progetti vari	“	10.557	10.694
Oneri riprotezione	“	66.194	0
Emolumenti amministratori e oneri	“	64.318	69.742
Emolumenti sindaci	“	10.400	10.400
Manutenzioni e riparazioni	“	12.293	11.071
Provvigioni passive	“	2.195	3.059
Oneri fideiussioni	“	368	794
Spese postali	“	4.345	6.052
Pubblicità	“	3.336	3.221
Pulizie	“	6.676	9.792
Smaltimento rifiuti	“	897	902
Utenze	“	10.093	7.922
Oneri bancari	“	3.563	3.645
Spese telefoniche	“	10.071	13.277
Spese di rappresentanza	“	49	1.374
Viaggi e trasferte	“	16	192
Altri servizi	“	<u>205</u>	<u>1.488</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>298.487</b>	<b>297.137</b>

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2010

### Costi per godimento beni di terzi (voce B8)

		<u>Es. 2010</u>	<u>Es. 2009</u>
Affitti uffici	Euro	25.791	21.752
Altri affitti	“	240	250
Noleggi	“	<u>33</u>	<u>180</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>26.064</b>	<b>22.182</b>

### Costi per il personale dipendente (voce B9)

Sufficientemente dettagliati per natura nelle rispettive sottovoci indicate in bilancio.

### Ammortamenti e svalutazioni (voce B10)

Gli ammortamenti sono così suddivisi:

- per immobilizzazioni immateriali

Spese d'impianto	Aliquota 20%	Euro	9.624
Software	Aliquota 33,33%	“	50
Sito e-commerce	Aliquota 33,33%	“	13.000
Certificazione di qualità	Aliquota 17,1%	“	3.738
Migliorie su beni di terzi	Aliquota 20%	“	<u>2.877</u>
<b>Totale</b>		<b>Euro</b>	<b>29.289</b>

- per le immobilizzazioni materiali

Impianti generici	Aliquota 15%	Euro	1.943
Impianti telefonici	Aliquota 20%	“	3.238
Mobili ed arredi	Aliquota 12%	“	2.601
Vestiaro e divise	Aliquota 40%	“	1.147
Macchine elettroniche	Aliquota 20%	“	5.491
Altri beni	Aliquota 15%	“	<u>319</u>
<b>Totale</b>		<b>Euro</b>	<b>14.739</b>

I beni destinati ad un rapidissimo deperimento e la cui utilità di fatto si esaurisce nell'esercizio di acquisizione vengono iscritti fra i costi d'esercizio nella “piccola attrezzatura” (voce B6).

Sempre nella voce in oggetto trova allocazione la svalutazione dei crediti commerciali (7.211).

### Variazione delle rimanenze (voce B11)

Rappresenta l'aumento delle giacenze di gadgets rispetto alla consistenza rilevata nel precedente esercizio (10.527).

### Oneri diversi di gestione (voce B14)

Rappresentati da

		<u>Es. 2010</u>	<u>Es. 2009</u>
Imposte e tasse indirette	Euro	1.533	1.936
Abbuoni e sconti	“	30	20
Atti sociali e bilancio	“	381	278

RIMINI RESERVATION S.r.l. – Bilancio 2010

Perdite su crediti	“	0	1.139
Periodici e pubblicazioni	“	1.291	1.013
Quote associative	“	52	52
Spese promozionali	“	<u>0</u>	<u>151</u>
<b>Totale</b>	<b>Euro</b>	<b>3.287</b>	<b>4.589</b>

#### PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

I **proventi finanziari (voce C16)** sono rappresentati prevalentemente da interessi attivi di c/c (899, es. prec. 192), mentre gli **oneri finanziari (voce C17)**, sono costituiti da interessi passivi di c/c (672, es. prec. 1.135) e diversi (68, es. prec. 44).

#### PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Nei proventi straordinari sono iscritte sopravvenienze attive (2.996, es. prec. 2.856) e passive (840, es. prec. 2.481) generate prevalentemente da errori di valutazione del precedente periodo.

#### IMPOSTE SUL REDDITO

Alla voce 22 sono indicate le imposte correnti costituite da ires (9.291, es. prec. 4.600) ed irap (14.416, es. prec. 12.654). Sono altresì iscritte imposte differite attive nette (2.165, es. prec. 306).

Le imposte differite attive sono generate da:

- rientro manutenzioni di precedenti periodi da rateizzare (-469);
- imposte anticipate su accantonamento svalutazione crediti dell'esercizio (1.859);
- imposte anticipate su manutenzioni da rateizzare dell'esercizio (775).

Il prospetto esplicativo delle imposte differite è riportato in allegato 1.

---

#### ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI ART. 2427 N. 5 C.C.

---

##### - ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI

Al termine dell'esercizio nel bilancio della società figura la seguente partecipazione in società collegata:

##### **Società Sait Srl**

Sede: Rimini – Via Sassonia n. 30

Capitale Sociale: Euro 60.000

Utile (Perdita) esercizio 2009: 1.356

Patrimonio Netto 2009: 56.646

Quota posseduta: 20% pari ad Euro 11.329

Valore attribuito in bilancio: Euro 12.000

La società è stata costituita il 1° ottobre 2008 ed opera nel campo della promozione del territorio.

---

#### OPERAZIONI CON PARTI CORRELATE ART. 2427 N. 22-BIS C.C.

---

Nel corso dell'esercizio sono state realizzate operazioni con parti correlate a normali condizioni di mercato.



---

## ALTRE INFORMAZIONI

---

Per quanto di competenza del presente bilancio, l'informativa supplementare richiesta dalle sotto riportate disposizioni di legge non viene riportata in quanto non esistente, poco significativa o non pertinente:

- art. 2427 n. 6) – Crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali
- art. 2427 n. 6) bis – Effetti significativi delle variazioni nei cambi valutari
- art. 2427 n. 6) ter – Crediti e debiti per operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine
- art. 2427 n. 8) – L'ammontare degli oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo
- art. 2427 n. 9) – Impegni non risultanti dallo stato patrimoniale
- art. 2427 n. 10) – Suddivisione dei ricavi per aree geografiche e per settori d'attività se significativa
- art. 2427 n. 11) – Proventi da partecipazioni
- art. 2427 n. 17) e 18) – Azioni e obbligazioni e altri titoli emessi dalla società
- art. 2427 n. 19) – Altri strumenti finanziari
- art. 2427 n. 20) e 21) – Patrimoni e finanziamenti destinati a uno specifico affare
- art. 2427 n. 22) – Operazioni di locazione finanziaria
- art. 2427 n. 22-ter) – Accordi fuori bilancio
- art. 2427-bis – Informazioni relative al valore equo degli strumenti finanziari derivati e delle immobilizzazioni finanziarie diverse dalle partecipazioni in società controllate e collegate
- art. 2497-bis – Direzione e coordinamento

### **Conclusioni**

Signori Soci,

il bilancio dell'esercizio al 31 dicembre 2010 chiude con un utile di Euro 2.338 che Vi proponiamo di destinare alla copertura parziale delle perdite pregresse.

Rimini, li 24 marzo 2011

**IL PRESIDENTE DEL C.D.A.**  
*(Prof. Baldacci Marcello)*

### **Allegati:**

- 1) prospetto imposte differite
- 2) Rendiconto finanziario
- 3) prospetto movimentazioni patrimonio netto

### ***COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'***

Il documento informatico in formato Xbrl contenente lo stato patrimoniale e il conto economico sono redatti e conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società

**RIMINI RESERVATION S.r.l.**  
Sede Legale in Rimini (Rn) – Piazzale Fellini, 3  
Capitale Sociale Euro 200.000. i.v.  
Registro Imprese di Rimini – C.F e P. Iva n. 03617970409

L'anno duemilaundici il giorno dodici del mese di aprile alle ore 09,30

**12 aprile 2011, ore 09,30**

presso la sede legale in Rimini Piazzale Fellini, Palazzo del Turismo, n. 3, si è riunita l'Assemblea della società "Rimini Reservation Srl" per deliberare sul seguente

**ordine del giorno**

- 1) Approvazione Bilancio al 31.12.2010
- 2) Destinazione degli utili
- 2) Varie ed eventuali

Prende la parola il Presidente Marcello Baldacci il quale constatato e fatto constatare che

- L'assemblea è stata ritualmente convocata con comunicazione via e-mail del 24.03.2011 e successiva lettera raccomandata;
- dei soci, regolarmente iscritti a libro, sono presenti:

► Socio RIMINI HOLDING S.p.A - con sede in Rimini, Corso d'Augusto 154, codice fiscale 0388145041, rappresentato dal Dott. Gabriele Burnazzi, titolare del 51% delle quote sociali;

► Socio PROMOZIONE ALBERGHIERA SOCIETA' COOPERATIVA, con sede in Rimini, Piazzale Fellini n.3, codice fiscale 00143670404, rappresentato dalla dott.sa Marina Lappi, titolare del 49% delle quote sociali;

- del Consiglio di Amministrazione sono presenti Baldacci Marcello, Baldini Ermanno e Marco Ricci
- del Collegio Sindacale sono presenti Passerini Rag. Mariangela, Monterumisi Rag. Marinella, Muratori Dott. Davide;

dichiara valida l'assemblea, in prima convocazione ed atta pertanto a deliberare.

Assistono alla seduta i signori Angelino Eugenio e Nicoletta Donati a supporto del socio PA e della Direzione ed il Dott. Mattia Maracci, a supporto del socio Rimini Holding SpA.

Assume la Presidenza, ai sensi dell'art. 15.1 dello Statuto Sociale, il Presidente del CdA che, aprendo la seduta, chiama la Dott.sa Nicoletta Donati a fungere da segretario.

La Direzione distribuisce ai soci copia dei documenti predisposti per l'esame della bozza del Bilancio: Stato Patrimoniale e Conto Economico, Relazione sulla Gestione, Nota Integrativa e documenti di dettaglio ed illustra brevemente l'andamento della gestione.

Segue poi il Collegio sindacale che presenta sinteticamente la propria relazione esaurita la quale il Presidente invita l'assemblea a deliberare in merito al bilancio suggerendo di destinare l'utile d'esercizio a copertura delle perdite pregresse.

L'Assemblea, all'unanimità dei voti palesemente espressi per alzata di mano, approva il Bilancio e la proposta di destinare gli utili a copertura delle perdite pregresse.

Fra le varie ed eventuali si prende in esame l'andamento della stagione turistica e la previsione per l'anno in corso, sulla base dei dati illustrati dalla Direzione.

Alle ore 10,50, null'altro essendovi da deliberare, l'assemblea è tolta.

Il Presidente  
Marcello Baldacci

Il Segretario  
Nicoletta Donati

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'

RIMINI RESERVATION SRL

**RIMINI RESERVATION SRL**  
Sede in Piazzale Fellini, 3 - 47900 RIMINI (RN)  
Capitale sociale Euro 200.000,00 i.v.  
Reg. Imp. 03617970409  
Rea.300885

## Relazione del Collegio dei sindaci sul bilancio al 31/12/2010

Signori soci,  
alla Vostra società si rendono applicabili le disposizioni in ordine sia alle attività di vigilanza che di revisione contabile, ed entrambe le funzioni per disposizione statutaria sono affidate al Collegio Sindacale.  
Per quanto precede la presente relazione verrà suddivisa in due parti, la prima dedicata all'espressione del nostro giudizio sul bilancio (art. 14 D.Lgs. n. 39/2010) e la seconda al rendiconto dell'attività di vigilanza svolta nel corso dell'esercizio (2429 c.c.).

### **Funzioni di controllo contabile**

Il controllo contabile è stato svolto in conformità a quanto stabilito dai "Principi di Revisione" emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Revisori Contabili e si è concretizzato nelle operazioni di seguito indicate:

- nel corso dell'esercizio e con periodicità trimestrale è stata verificata la regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione;
- in sede di redazione del bilancio di esercizio è stata verificata la corrispondenza del medesimo alle risultanze delle scritture contabili nonché la sua conformità alle disposizioni di legge.

### **Verifiche periodiche.**

Dalle verifiche periodiche eseguite è emersa la sostanziale corrispondenza delle scritture contabili con i fatti di gestione; l'impianto contabile nel suo insieme e l'organizzazione contabile della Società consentono di rilevare con puntualità ed efficacia i fatti di gestione; la contabilità della Società è correttamente tenuta e sono state rispettate le disposizioni del Codice Civile in relazione alle scritture contabili.

### **Verifiche sul bilancio.**

La redazione del progetto di bilancio è funzione propria del Consiglio d'Amministrazione, mentre è nostra la responsabilità di esprimere un giudizio professionale sul medesimo.

La revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare la regolarità del bilancio e la sua corrispondenza alle scritture contabili dell'impresa, ed inoltre per accertare se il medesimo sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile; il procedimento di revisione ha compreso l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probatori a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dal Consiglio di Amministrazione; riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

*RIMINI RESERVATION SRL*

Lo **stato patrimoniale** (redatto in unità di euro) evidenzia un utile di 2.338 Euro dopo avere considerato l'effetto di imposte correnti per -23.7074 Euro e quello della fiscalità differita per +2.165 Euro e si può rappresentare sinteticamente come indicato di seguito:

**STATO PATRIMONIALE.**

ATTIVO		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	Euro	0
B) Immobilizzazioni	Euro	83.586
C) Attivo circolante	Euro	384.170
D) Ratei e risconti	Euro	12.315
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>Euro</b>	<b>480.071</b>
PASSIVO		
A) Patrimonio netto	Euro	175.061
B) Fondi per rischi e oneri	Euro	0
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	Euro	39.312
D) Debiti	Euro	255.818
E) Ratei e risconti	Euro	9.880
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>Euro</b>	<b>480.071</b>
Conti d'ordine	Euro	0

**CONTO ECONOMICO.**

A) Valore della produzione	Euro	785.769
B) Costi della produzione	Euro	(764.214)
<b>(A-B) Differenza fra valore e costi della produzione</b>	<b>Euro</b>	<b>21.555</b>
C) Proventi e (oneri finanziari)	Euro	171
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	0
E) Proventi e (oneri straordinari)	Euro	2.154
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>Euro</b>	<b>23.880</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	Euro	(21.542)
<b>Risultato dell'esercizio</b>	<b>Euro</b>	<b>2.338</b>

**Criteri di valutazione.**

In merito ai criteri di valutazione del patrimonio sociale seguiti dall'Organo Amministrativo, ad integrazione e conferma di quanto già esposto dal Consiglio di Amministrazione, ed in ottemperanza degli obblighi di legge, si attesta che gli stessi sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice civile ed a quanto previsto dai principi contabili.

In relazione ai principi di redazione del bilancio e di iscrizione dei componenti positivi e negativi del Conto Economico si attesta che essi sono conformi a quanto disposto dagli art. 2423-bis e 2425-bis del Codice Civile.

Gli schemi ed il contenuto dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, previsti dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile, specificatamente adattati secondo le esigenze proprie del presente bilancio, sono stati integralmente rispettati, così come sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello Stato Patrimoniale previste dall'articolo 2424-bis del Codice Civile inoltre lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico presentano ai fini comparativi i valori dell'esercizio precedente.

La Nota Integrativa rispecchia il contenuto dell'art. 2427 del Codice Civile e sono state fornite tutte le

*RIMINI RESERVATION SRL*

indicazioni previste.

**Conti sottoposti a revisione legale.**

La revisione del presente bilancio è stata effettuata mediante campionatura delle poste ritenute maggiormente significative ed in particolare

Crediti verso clienti  
Contributi pubblici  
Fondo trattamento di fine rapporto  
Debiti per depositi cauzionali  
Debiti verso organo amministrativo  
Debiti verso dipendenti e conto ferie

**Giudizio sul bilancio**

Per quanto precede a nostro giudizio il bilancio è conforme alle norme che ne disciplinano la redazione; esso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della società "Rimini Reservation S.r.l." per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2010.

**Funzioni di vigilanza**

Nel corso dell'esercizio abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

In particolare, in aderenza ai compiti attribuiti al Collegio Sindacale alla luce delle modifiche introdotte dal Decreto Legislativo n. 6 del 17 gennaio 2003:

- abbiamo partecipato alle riunioni del Consiglio d'Amministrazione ed ottenuto dal medesimo le informazioni sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società. In proposito possiamo ragionevolmente affermare che le azioni deliberate e poste in essere sono state conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono state manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto d'interesse o in contrasto con le delibere assembleari o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale

- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;

- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema di controllo interno e di quello amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione.

Nel corso dell'attività di vigilanza sopra descritta non sono emersi fatti censurabili e/o significativi od omissioni tali da richiederne la segnalazione ai competenti organi o la menzione in questa sede.

Per quanto concerne la formazione del progetto di bilancio, in aggiunta a quanto precede, si precisa inoltre che il Consiglio di Amministrazione, per quanto a nostra conoscenza, non ha derogato alle disposizioni di legge e che

- i costi d'impianto e d'ampliamento sono iscritti in bilancio con il nostro consenso;

- i crediti per imposte differite attive sono poco significativi

- sulla base della documentazione acquisita, la svalutazione diretta di un credito commerciale sembra essere sufficientemente prudente.

**Conclusioni.**

*RIMINI RESERVATION SRL*

**Signori Soci,**

alla luce di quanto precede, riteniamo di poter ragionevolmente affermare che il bilancio della Vostra società chiuso al 31 dicembre 2010 è conforme alle norme che ne disciplinano la redazione e quindi nulla osta alla sua approvazione.

Rimini, 31 marzo 2011

Il Collegio Sindacale

\_\_\_\_\_  
Rag. Marinella Monterumisi

\_\_\_\_\_  
Rag. Mariangela Passerini

\_\_\_\_\_  
Dott. Davide Muratori

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'

**Rimini Reservation S.r.l.**

**Allegato 2) al bilancio 31/12/2010: Rendiconto Finanziario**

	<u>Esercizio 2010</u>	<u>Esercizio 2009</u>
<b>A) Disponibilità (esposizione) finanziaria netta all'inizio dell'esercizio</b>	<b><u>(42.135)</u></b>	<b><u>54.748</u></b>
<b>B) Flusso finanziario da (per) attività d'esercizio:</b>		
Utile (Perdita) dell'esercizio	2.338	(4.425)
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	29.289	27.180
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	14.739	13.967
Plus/Minusvalenze su alienazione cespiti	0	0
Svalutazione delle partecipazioni	0	0
Accantonamento netto al fondo TFR	14.153	12.239
Rilevazione imposte anticipate	(2.165)	(306)
<b><u>Flussi da attività dell'esercizio</u></b>	<b><u>58.354</u></b>	<b><u>48.655</u></b>
(Incremento)/Decremento dei crediti del circolante	69.827	(148.197)
(Incremento)/Decremento delle rimanenze	(6.348)	(4.179)
Incremento/(Decremento) dei debiti del circolante	(24.430)	50.730
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti	342	2.367
<b><u>Flussi da variazione del circolante</u></b>	<b><u>39.391</u></b>	<b><u>(99.279)</u></b>
<b>Totale Flusso finanziario da (per) attività d'esercizio</b>	<b><u>97.745</u></b>	<b><u>(50.624)</u></b>
<b>C) Flusso generato (assorbito) da attività d'investimento:</b>		
(Investimenti)/Disinvestimenti in immobilizzazioni immateriali	(5.554)	(17.364)
(Investimenti)/Disinvestimenti in immobilizzazioni materiali	(3.962)	(25.880)
(Incremento)/Decremento delle partecipazioni	0	(3.015)
(Incremento)/Decremento dei crediti immobilizzati (altre imm.ni finanziarie)	0	0
Prezzo di realizzo delle immobilizzazioni materiali cedute	0	0
<b>Totale flusso generato (assorbito) da attività d'investimento</b>	<b><u>(9.516)</u></b>	<b><u>(46.259)</u></b>
<b>D) Flusso generato (assorbito) da attività finanziarie:</b>		
(Incremento)/Decremento dei crediti immobilizzati	0	0
Accensione finanziamenti a lungo termine al netto quote a breve	0	0
Finanziamenti infruttiferi soci	0	0

Versamenti di capitale	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Totale flusso generato (assorbito) da attività finanziarie</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>E) Flusso monetario del periodo (B+C+D)</b>	<b>88.229</b>	<b>(96.883)</b>
<b>F) Disponibilità (Esposizione) finanziaria al termine dell'esercizio (A+E)</b>	<u><b>46.094</b></u>	<u><b>(42.135)</b></u>
Cassa	3.076	1.302
Banca c/c	<u>43.018</u>	<u>(43.437)</u>
	<u><b>46.094</b></u>	<u><b>(42.135)</b></u>

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'



Rimini Reservation S.r.l.  
ALLEGATO 3) al bilancio chiuso al 31 dicembre 2010: Analisi del Patrimonio Netto

Descrizione	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva straordinaria	Altre riserve			Perdite pregresse	Utile (Perdita) dell'esercizio	PATRIMONIO NETTO
				Ris.ex art.55 Tuir	Riserve di utili	Vers.ti c/capitale			
Costituzione società e versamento capitale sociale (atto del 20 ottobre 2006)	112.000,00								112.000,00
Aumento capitale (atto del 28 novembre 2006)	88.000,00								88.000,00
									0,00
Utile (Perdita) dell'esercizio								(14.519,00)	(14.519,00)
<b>Saldo al 31 dicembre 2006</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(14.519,00)</b>	<b>185.481,00</b>
Destinazione del risultato d'esercizio 2006 (delibera del 27/04/2007)							(14.519,00)	14.519,00	0,00
Altre variazioni									0,00
									0,00
Utile (perdita) dell'esercizio								4.249,00	4.249,00
<b>Saldo al 31 dicembre 2007</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(14.519,00)</b>	<b>4.249,00</b>	<b>189.730,00</b>
Destinazione del risultato d'esercizio 2007 (delibera del 22/04/2008)							4.249,00	(4.249,00)	0,00
Altre variazioni									0,00
									0,00
Utile (perdita) dell'esercizio								(12.580,00)	(12.580,00)
<b>Saldo al 31 dicembre 2008</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(10.270,00)</b>	<b>(12.580,00)</b>	<b>177.150,00</b>
Destinazione del risultato d'esercizio 2008 (delibera del 22/04/2009)							(12.580,00)	12.580,00	0,00
Altre variazioni									0,00
									0,00
Utile (perdita) dell'esercizio								(4.425,00)	(4.425,00)
<b>Saldo al 31 dicembre 2009</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(22.850,00)</b>	<b>(4.425,00)</b>	<b>172.725,00</b>
Destinazione del risultato d'esercizio 2009 (delibera del 30/04/2010)							(4.425,00)	4.425,00	0,00
Altre variazioni									0,00
									0,00
Utile (perdita) dell'esercizio								2.338,00	2.338,00
<b>Saldo al 31 dicembre 2010</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(27.275,00)</b>	<b>2.338,00</b>	<b>175.063,00</b>

Possibilità di utilizzazione: non sussistono riserve da classificare.

Legenda:  
A= per aumento capitale  
B= per copertura perdite  
C= per distribuzione ai soci

Nota: In ogni caso l'utile può essere distribuito solo per la parte che eccede i costi di impianto ed ampliamento capitalizzati  
COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'

Allegato 1) al bilancio chiuso al 31 dicembre 2010: fiscalità corrente, differita ed anticipata

Descrizione	Esercizio 2010				Esercizio 2009			
	Differenze temporane e	Importo Ires 27,5%	Importo Irap 3,9%	Totale effetto fiscale	Differenze temporane e	Importo Ires 27,5%	Importo Irap 3,9%	Totale effetto fiscale
<b>Imposte correnti da modello unico (A)</b>		<b>(9.291)</b>	<b>(14.416)</b>	<b>(23.707)</b>		<b>(4.600)</b>	<b>(12.654)</b>	<b>(17.254)</b>
<b>Imposte differite</b>								
		0	0	0		0	0	0
		0	0	0		0	0	0
		0	0	0		0	0	0
<b>Incrementi/decrementi f.do imp.dif.</b>								
		0	0	0		0	0	0
		0	0	0		0	0	0
<b>Imposte differite (B)</b>		0	0	0		0	0	0
<b>Fondo imposte differite</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Incrementi imposte anticipate</b>								
Svalutazione crediti	6.761	1.859	0	1.859	0	0	0	0
Manutenzioni rinviate	2.819	775	0	775	2.351	647	0	647
		2.634	0	2.634		647	0	647
<b>Scarico imposte anticipate</b>								
Quota manutenzioni 2007	(219)	(60)	(9)	(69)	(219)	(60)	(9)	(69)
Quota manutenzioni 2008	(986)	(271)	0	(271)	(986)	(271)	0	(271)
Quota manutenzioni 2009	(470)	(129)	0	(129)	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0
	(1.675)	(461)	(9)	(469)	(1.205)	(331)	(9)	(340)
<b>Imposte anticipate (C)</b>		<b>2.173</b>	<b>(9)</b>	<b>2.165</b>		<b>315</b>	<b>(9)</b>	<b>307</b>
<b>Crediti per imposte anticipate</b>		<b>7.123</b>				<b>4.958</b>		
<b>Totale imposte (A+B+C)</b>		<b>(7.118)</b>	<b>(14.425)</b>	<b>(21.542)</b>		<b>(4.285)</b>	<b>(12.663)</b>	<b>(16.947)</b>

COPIA CORRISPONDENTE AI DOCUMENTI CONSERVATI PRESSO LA SOCIETA'